

证券代码：873831

证券简称：迪尔生物

主办券商：招商证券

## 珠海迪尔生物工程股份有限公司续聘 2024 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 一、拟续聘会计师事务所的基本情况

#### （一）机构信息

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年年度的审计机构。

#### 1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：王国海

2023 年度末合伙人数量：238 人

2023 年度末注册会计师人数：2,272 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：836 人

2023 年收入总额（经审计）：348,300 万元

2023 年审计业务收入（经审计）：309,900 万元

2023 年证券业务收入（经审计）：184,000 万元

2023 年上市公司审计客户家数：675 家

2023 年挂牌公司审计客户家数：262 家

2023 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
F	批发和零售业
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业
N	水利、环境和公共设施管理业

2023 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
L	租赁和商务服务业
M	科学研究和技术服务业
F	批发和零售业

2023 年上市公司审计收费：66,300 万元

2023 年挂牌公司审计收费：6,500 万元

2023 年本公司同行业上市公司审计客户家数：513 家

2023 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：166 家

## 2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>10,000 万元

职业保险累计赔偿限额：>10,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

2023 年年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）职业风险基金的计提及职业保险的购买均符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

### 3. 诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 0 次。

50 名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 3 次、监督管理措施 35 次、自律监管措施 13 次和纪律处分 3 次。

#### (二) 项目信息

##### 1. 基本信息

项目合伙人：龙琦，2012 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，自 2012 年至今持续在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核深圳市三利谱光电科技股份有限公司、广东世运电路科技股份有限公司、深圳市燕麦科技股份有限公司、深圳秋田微电子股份有限公司和金徽矿业股份有限公司等上市公司审计报告。

签字注册会计师：封秋慧，2015 年成为注册会计师，2010 年开始从事审计业务，自 2018 年持续在本所执业，2021 年开始为本公司提供审计服务。近三年签署或复核顾家家居股份有限公司、浙江禾川科技股份有限公司等上市公司审计报告。

质量控制复核人：牟峥，2011 年成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，自 2011 年至今持续在本所执业。近三年签署或复核浙江芯能光伏科技股份有限公司、博创科技股份有限公司等上市公司审计报告。

##### 2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

##### 3. 独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目

质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

#### 4. 审计收费

本期(2024)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2023)年审计收费 42.40 万元，其中年报审计收费 42.40 万元。

审计费用以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况，经过双方友好协商确定。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）董事会对议案审议和表决情况

2024 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，表决结果：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案发表了事前认可意见：

独立董事认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，很好地履行了审计机构的责任与义务，独立董事一致同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。

综上独立董事一致同意《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司第一届董事会第十一次会议审议。

公司独立董事对续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案发表了独立意见：

独立董事认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券从业资格，其在为本公司提供审计服务过程中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，顺利完成审计工作。独立董事同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计工作的审计机构，独立董事同意该议案，并同意将该

议案提交股东大会审议。

(三) 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议。

**三、备查文件**

《珠海迪尔生物工程股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议》

珠海迪尔生物工程股份有限公司

董事会

2024年4月26日